



CAGLIARI
CONSERVATORIO *di*
MUSICA

RELAZIONE SULLA GESTIONE 2021

La presente relazione, redatta ai sensi dell'art. 34 del Regolamento di Amministrazione Finanza e Contabilità del Conservatorio, ha lo scopo di illustrare la gestione delle attività del Conservatorio "Giovanni Pierluigi da Palestrina" di Cagliari relativa all'Esercizio Finanziario 2021, evidenziando il livello di realizzazione e i risultati conseguiti per ciascun servizio, programma e progetto, tenuto conto degli obiettivi deliberati dal Consiglio di Amministrazione nonché dei dati relativi al personale dipendente.

Si evidenzia che nella gestione degli impegni, anche nel corso del 2021, si sono osservate le disposizioni previste dalla L. n.122/2010 -art. 6 comma 3- in materia di riduzione e contenimento delle spese, della circolare applicativa n. 40 del Mef e della nota del Miur prot. N. 7110 del 18.11.2010. Si è pertanto proceduto alla riduzione, nelle Uscite correnti del Bilancio, negli artt. 1-2-3-5 e negli articoli 56 e 58, rispettivamente del 10% e del 50% rispetto alle cifre contenute nel Bilancio 2010, oltre a un'ulteriore riduzione del 10% relativamente all'importo complessivo, in applicazione di quanto richiesto dalla circolare della Ragioneria Generale dello Stato n. 34 del 19.12.2019, aggiornata alla circolare n. 9 del 21.04.2020 contenente ulteriori indicazioni a seguito dell'emergenza sanitaria per COVID-19.

Gran parte delle risorse sono state finalizzate alla realizzazione dei corsi accademici, che rappresentano il nucleo centrale del processo di riforma tuttora in corso, nonché all'ampliamento dell'offerta formativa e della produzione artistica.

Con riferimento alle docenze dei corsi accademici, in parte sono state affidate ai docenti interni secondo le competenze e le disponibilità, con una spesa complessiva di didattica aggiuntiva rispetto al monte ore ordinario, pari a 70.977,74 euro. Per le discipline non coperte da professionalità interne, invece, si è proceduto alla stipula di collaborazioni con esperti esterni, individuati attraverso bando pubblico, per una spesa complessiva pari a 52.505,82 euro.

Passando all'esame dei contributi degli studenti, da una previsione iniziale di 63.404,16 euro si è arrivati a una previsione definitiva di 77.136,53 euro a seguito di variazioni di bilancio nell'arco



CAGLIARI
CONSERVATORIO *di*
MUSICA

dell'anno finanziario, a cui occorre aggiungere il prelevamento dall'avanzo di amministrazione pari a 126.332,22 euro inenrente ai contributi versati nell'anno precedente. si evince che una quota considerevole degli stessi è stata comunque destinata alla programmazione artistica e didattica e alle prestazioni istituzionali dell'Istituto, in ottemperanza alla consueta politica di bilancio del Conservatorio.

Tali entrate hanno finanziato, oltre alle attività istituzionali di cui all'u.p.b. 1.2.1., una parte delle spese di funzionamento alla luce dell'insufficiente copertura del contributo indistinto erogato dal Ministero che non copre interamente il fabbisogno dell'Istituto, per le manutenzioni e per il funzionamento in generale, oltre che per le spese di manutenzione straordinaria.

Merita, come sempre, una particolare attenzione quanto si è potuto realizzare con riferimento alle attività istituzionali. La Direzione ha dato interamente attuazione alla programmazione didattico-artistica deliberata dal Consiglio Accademico, che si allega alla presente relazione di cui fa parte integrante.

La mobilità internazionale nel 2021 è stata ancora condizionata e limitata dalle incertezze dovute al perdurare della pandemia COVID-19. Per quanto riguarda gli studenti, le mobilità studio non hanno subito flessioni mentre quelle per tirocinio sono state bloccate fino a maggio. Le Istituzioni ospitanti hanno adottato regole rigide riguardo il rispetto delle quarantene all'arrivo degli studenti. I fondi Erasmus sono stati in parte utilizzati anche per rimborsare costi di tamponi e appartamenti necessari per poter garantire l'obbligo della quarantena richiesta e supportare gli studenti in ogni necessità dovuta alla pandemia.

Come lo scorso anno, hanno subito un maggiore impatto negativo le mobilità docenti e in parte quelle staff per formazione, anche se molti docenti hanno convertito le loro mobilità per docenza in corsi di formazione linguistica presso scuole private durante l'estate, poiché le accademie sono state molto prudenti nell'ospitare eventi di formazione e masterclass.

Oltre al consueto contributo Erasmus+ erogato dalla Commissione europea, altre forme di finanziamento finalizzate alla realizzazione degli obiettivi di mobilità internazionale sono state:

CAGLIARI
CONSERVATORIO *di*
MUSICA

1. Regione Autonoma Sardegna: €17.626,00. Utilizzati per incrementare le borse studio e traineeship e per il pagamento di una parte di incarico per Simona Lecce e Monica Puddu per le attività di supporto agli studenti.
2. MUR 16-17: € 32.737,00. Utilizzati per incrementare le borse studio e traineeship.
3. MIUR: € 7.339,00 premialità per l'internazionalizzazione. Utilizzati per incrementare le borse studio e traineeship.

FINANZIAMENTI 2021

I finanziamenti sono stati inseriti in bilancio sulla base degli accrediti e attribuiti per Anno Accademico; in qualche caso vengono accreditati in ritardo con conseguenti tempistiche di spendita e rendicontazione sfalsate.

La previsione iniziale di spesa per il 2021 era di € 76.578,96; le variazioni di bilancio relative ai finanziamenti incassati in corso d'anno sono state €55.002,15. Le spese per le attività del 2021 hanno ammontato in totale a €77.236,80. La differenza confluisce nell'avanzo di amministrazione e verrà spesa negli anni successivi fino al completamento del progetto o alla scadenza del finanziamento.

QUADRO DI SINTESI DELLE MOBILITA' ERASMUS+ (all'interno dell'Unione Europea)

MOBILITA' ANNO SOLARE 2021

MOBILITA' IN USCITA UE

STUDIO: 11 (a.a. 20-21) + 5 (a.a. 21-22)

TIROCINIO: 1 (a.a. 20-21) + 2 (a.a. 21-22)

DOCENZA: 1

FORMAZIONE STAFF (VIRTUALE): 2

FORMAZIONE STAFF (IN PRESENZA): 5

MOBILITA' IN ENTRATA UE

STUDIO: 5 (a.a. 20-21) + 4 (a.a. 21-22)

DOCENZA: 3

TIROCINIO:

FORMAZIONE STAFF: 0

TOTALE: 41 mobilità gestite



CAGLIARI
CONSERVATORIO *di*
MUSICA

KA103 STUDIO E TRAINEESHIP: Le destinazioni sono state: Polonia, Portogallo, Svizzera, Finlandia, Lituania, Svezia. DOUBLE DEGREE e FONDO MIUR RAFFORZAMENTO DOUBLE DEGREE: Continua il rapporto e lo scambio di studenti con l'Università finlandese NOVIA di Vaasa per il rilascio di un doppio titolo di laurea (Double Degree), che prevede un percorso di studi distribuito nelle due Istituzioni, le cui mobilità sono finanziate col programma Erasmus e integrate con risorse autonome. Durante il 2021 una studentessa finlandese ha concluso il percorso iniziato nell'anno accademico precedente e interrotto a causa del COVID, conseguendo il Double Degree presso la nostra istituzione, in canto lirico.

Due nostri studenti del biennio di Composizione e Musica Elettronica, hanno conseguito a loro volta a Jakobstad il Double Degree.

Passando all'esame del funzionamento ordinario dell'Istituto, si è potuto fare affidamento sul contributo ministeriale di € 269.219,00 come da previsione iniziale di € 195.982,00 a cui si è aggiunto un importo pari a 73.237,00 a seguito di variazioni di bilancio di cui una parte quale integrazione del funzionamento 2020 (art. 6 comma 3 DM 862/2020) e la parte più cospicua relativa al funzionamento 2021 (DM 1254/2021).

Anche nell'esercizio finanziario 2021 il Comune di Cagliari ha riconosciuto un contributo per il funzionamento della Scuola Secondaria di Primo Grado in convenzione con il Conservatorio che utilizza i locali e usufruisce dei servizi dell'Istituto pari a € 25.000,00 unitamente al contributo della Regione Sardegna (art. 9 comma 6 della L.R. n.5 del 2016) che per il 2021 da una previsione iniziale di € 148.800,00, si è giunti con una variazione di 6.318,00 a una previsione definitiva di 155.118,00 con riferimento all'assegnazione ex LR n.5 del 2021, a cui si è sommata un'integrazione in base alla LR n.17/2021 di € 104.000,00, arrivando a un'attribuzione complessiva di € 259.118,00.

Con il contributo della Regione Sardegna, necessariamente integrato con le tasse degli studenti, si è potuto far fronte a parte delle spese relative al funzionamento della struttura come l'assistenza per i servizi informatici e tecnologici per una cifra di € 31.032,04, a una parte delle spese per la manutenzione degli strumenti pari a € 25.269,80 e a una parte della manutenzione ordinaria relativa ai contratti di manutenzione dell'edificio e dei relativi impianti per una spesa complessiva di



CAGLIARI
CONSERVATORIO *di*
MUSICA

30.817,59 euro, 30.217,16 euro è stata destinata alle spese per l'energia elettrica, 13.155,17 euro per il combustibile, 17.348,96 per le spese di telefonia e spese per l'iva in regime di splyt payment pari a 29.295,67 euro.

Una parte del contributo regionale è stato altresì utilizzato per far fronte parizlamente alle spese istituzionali destinando 43.336,62 euro alle docenze esterne, 27.704,51 euro alla progettazione didattica, 10.940,48 euro per gli accompagnatori al pianoforte.

Un cenno a parte meritano le **spese per il consumo dell'acqua** che si sono potute quantificare solo a seguuito della chiusura della procedura di conciliazione a causa della mancata trasmissione delle bollette da parte del concessionario del servizio Abbanoa s.p.a., nonostante i ripetuti solleciti da parte del Conservatorio.

Come già relazionato nella relazione al consuntivo 2020, si è giunti a un accordo bonario per cui sulla fattura di € 66.675,44, su cui era stata già riconosciuta la prescrizione eccepita dal Conservatorio di € 15.614,43, è stato concesso un ulteriore sgravio per perdita occulta pari a € 25.614,43 e la corresponsione dell'importo residuo dovuto pari a € 25.932,84 nell'arco del 2021, oltre al pagamento del consumo ordinario regolarmente fatturato da Abbanoa.

Con riferimento alle attività in conto terzi che si svolgono nella sala Auditorium, nell'esercizio finanziario 2021 si è confermato un certo calo dovuto all'emergenza sanitaria.

Conseguentemente per la più importante risorsa commerciale dell'Istituto, a fronte di una previsione iniziale di € 36.600, si è proceduto a una variazione di bilancio in aumento di euro 22.425,19 arrivando ad una previsione definitiva pari a euro 59.025,19. Con tale cifra sono state effettuate le spese di personale e di gestione delle attività in conto terzi della sala per un totale di 29.631,14 euro con una differenza pari a 29.394,05 euro, confluita nell'avanzo libero di amministrazione dell'anno successivo e utilizzata a copertura di spese di funzionamento, tra cui anche i costi indiretti della sala utilizzata soprattutto per finalità istituzionali.

CAGLIARI
CONSERVATORIO *di*
MUSICA

Con riferimento alle spese emergenziali (Decreto Ministeriale n. 734/2021) occorre evidenziare che la prosecuzione dell'emergenza Covid anche per l'anno 2021 ha determinato l'erogazione di un apposito contributo pari a 71.385,00 euro articolato in due Linee di cui una (la 1) utilizzata per acquisti legati alle sanificazioni, alla fornitura di materiale igienico sanitario, ai dpi e ai controlli sanitari per l'ingresso in sede dei lavoratori, per un importo complessivo pari a 21.180 euro di cui è stato speso 8.290,88 euro e la parte rimanente confluita nell'avanzo vincolato che andrà a coprire le spese della stessa natura nell'esercizio finanziario 2022. L'altra (la 2) per fondi destinati all'acquisto di piattaforme digitali e interventi per ammodernamenti strutturali e tecnologici delle infrastrutture per lo svolgimento delle attività di ricerca o didattica, che nello specifico è stato richiesto per la realizzazione di un centro di produzione multimediale per la realizzazione di una infrastruttura tecnologica multimediale di alta qualità, per un importo complessivo di 53.834,00 euro, confluito nell'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2022. Il collegamento con la situazione emergenziale è legato principalmente alla realizzazione in *streaming* dei concerti sia per l'attività didattica che per la realizzazione di produzioni artistiche attraverso l'utilizzo di camere fino a 4K di risoluzione e al cablaggio della sala multimediale che dovrà consentire il collegamento con il palcoscenico della sala Auditorium. Un'operazione di fondamentale importanza anche per la didattica, in quanto lo studio multimediale sarà un ambiente per lo svolgimento di lezioni e laboratori per tutti i Dipartimenti, i quali potranno realizzare produzioni audio e video complementari alla didattica ma anche per la pubblicazione attraverso l'etichetta discografica del CPM.

Per le **spese in conto capitale**, relativamente alle manutenzioni straordinarie dell'edificio, sono state spese risorse per 18.319,03 euro per interventi straordinari di varia natura sugli impianti dell'Istituzione al fine di garantire l'efficienza degli stessi e per l'acquisto di strumenti musicali 49.951,36 euro (un pianoforte a coda Yamaha C3X, un fagotto Fox Renard finitura mogano, batteria e strumenti per sala jazz, leggi e panchette per pianoforte). Sono stati spesi anche 2.379,00 euro per l'acquisto di materiale informatico per gli uffici (pc e monitor) e 27.632,60 euro per interventi di cablaggio della Biblioteca e acquisto di materiale necessario al costituendo Centro di produzione multimediale del Conservatorio.



CAGLIARI
CONSERVATORIO *di*
MUSICA

Va segnalato inoltre che nel corso del 2021 sono stati accreditati e oggetto di apposita variazione di bilancio i fondi del 5 per mille dell'anno 2020 pari a euro 2.237,45 che sono stati utilizzati anch'essi per la copertura delle spese a favore degli studenti per l'acquisto di strumenti e attrezzature per la didattica.

Con riferimento alla gestione delle linee di finanziamento ministeriali Linea A (bando Miur prot. n. 5112/2018, di cui il Conservatorio è risultato aggiudicatario per un importo complessivo di euro 969.495, comprensivo di eventuali imprevisti, previa presentazione di perizia suppletiva in aumento) e Linea B (bando Miur D.M. 645 del 10 settembre 2020, di cui il Conservatorio è risultato aggiudicatario per importo complessivo di € 3.483.204,00, comprensivo degli eventuali costi per imprevisti, previa presentazione di perizia suppletiva in aumento), è stato speso complessivamente, per la Linea A, 14.408,95 euro per spese tenciche inerenti alla valuatazione geologica e geotecnica dell'edificio e all'integrazione della pregottazione esecutiva richiesta in fase di validazione dei lavori e, per la Linea B, un importo pari a 2.745,00 euro per spese impreviste legate alla messa in sicurezza della facciata dell'edificio adiacente all'area cortilizia del Conservatorio.

Con riferimento all'**utilizzo dell'avanzo di amministrazione** costituito, per un ingente somma, da economie con vincolo di destinazione, dell'importo complessivo di 1.550.288,96 euro, si è prelevata l'intera cifra essendo € 54.813,32 euro residui attivi di dubbia esigibilità di cui è stata disposta la radiazione con delibera del Consiglio di Amministrazione n.6/2021, previo parere favorevole dei Revisori dei Conti, trattandosi di residui attivi derivanti dal mancato introito del canone da parte del detentore abusivo del Bar, il cui contenzioso si è concluso a favore del Conservatorio con iscrizione a ruolo della sentenza definitiva favorevole, la cui cifra era di dubbia esigibilità considerati gli anni trascorsi, il decesso del debitore e la mancata intestazione di beni pignorabili al coobbligato in solido. Costituiscono un avanzo vincolato nella destinazione le cifre destinate ai compensi per il personale a tempo determinato, alla mobilità internazionale, ai finanziamenti per spese straordinarie di ristrutturazione degli immobili (Finanziamento ministeriale edilizia Afam / Linea A euro 918.302,43

CAGLIARI
CONSERVATORIO *di*
MUSICA

Finanziamento ministeriale edilizia Afam / Linea B euro 180.167,56), manutenzione straordinaria strumenti musicali euro 13.725,00, Fondo offerta formativa/Integrazione fondo d'istituto euro 18.624,25, Relazioni internazionali Erasmus + per euro 76.578,96, Borse di studio e collaborazioni studenti euro 32.143,75, 34.271,00 euro relativo al finanziamento DM n.86/2020, oltre ad altre varie voci vincolate di minore entità, per un totale di € 1.314.032,17.

La cifra che rappresenta il c.d. avanzo libero pari a 236.256,79 euro è stata destinata a spese varie di funzionamento amministrativo e didattico, di cui 82.495,84 euro, relativi ai contributi degli studenti per l'anno successivo essendo versati anticipatamente all'atto dell'iscrizione ma destinati al funzionamento amministrativo e didattico dell'anno successivo.

Nell'ambito sempre della quota disponibile dell'avanzo di amministrazione 20.000,00 euro sono stati destinati per l'acquisto di strumenti e attrezzature musicali, 5.010,84 euro per l'acquisto di mobili e attrezzature per ufficio, 9.145,37 euro alla Biblioteca, 40.000,00 euro destinati alle manutenzioni straordinarie dell'edificio e la restante parte al funzionamento amministrativo e didattico,.

Merita un cenno a parte il settore bibliotecario per il quale lo stanziamento iniziale è stato di 9.145,37 euro, quale economia di spesa dell'anno finanziario 2020 e una economia finale al 31/12/2021 di 2.427,66 euro.

Gli acquisti nel corso dell'esercizio 2021 riferiti dal Collaboratore della Biblioteca si sono suddivisi nei settori di seguito indicati:

PERIODICI IN ABBONAMENTO: continuazione della sottoscrizione relativa alle principali riviste scientifiche di musica e musicologia, per favorire la ricerca, con il nuovo fornitore EBSCO (costo totale 1814,41euro)

BANCHE DATI: nel 2021 sono state attivate le seguenti banche dati Online, ormai strumenti di ricerca indispensabile per studenti e docenti: RILM whit full text + RILM music Enciclopedias (1.084,24 euro), Jstor (1.421,98 euro), New Grove online (1.230,00 euro). Le banche dati sono consultabili dalle postazioni informatiche della biblioteca. L'accesso da remoto, per il momento, è attivo solo per il corpo docente, si è in attesa che i tecnici informatici trovino una soluzione anche per l'accesso degli studenti.

CAGLIARI
CONSERVATORIO *di*
MUSICA

QUOTE ASSOCIATIVE:

ASSOCIAZIONE A IAML ITALIA: associazione di categoria delle biblioteche italiane e invio della relativa rivista Fontes Artis Musicae (85 euro)

ACQUISTI DI LIBRI E MUSICA A STAMPA: il patrimonio della biblioteca è stato implementato mediante l'acquisto di monografie, partiture e spartiti a seconda delle necessità e richieste dei docenti delle materie musicologiche e strumentali (costo totale 48,15 euro)

FINANZIAMENTO MIBACT 2021: (9.204,87 euro extra budget) Acquisto libri e musica a stampa vincolate a librerie locali con codice ATECO con un 30% spendibile su tutto il territorio nazionale.

ACQUISTO MATERIALI PER LA GESTIONE DELLA BIBLIOTECA: una piccola quota del capitolo destinato alla biblioteca è servito per l'acquisto di materiali necessari alla gestione e ai servizi di biblioteca: pellicole adesive per fissaggio etichette, carta adesiva per piccoli restauri dei documenti ed etichette adesive (costo totale:111,66 euro)

PAGAMENTI RELATIVI AL PREGRESSO: una parte del capitolo di spesa è stato destinato al saldo di parte dell'abbonamento a periodici sottoscritto per il 2017 (921,24 euro), e al pagamento di alcune riviste relative all'abbonamento periodici 2020 (46,00 euro) con il precedente fornitore Casalini.

Con riferimento infine al personale dipendente, vengono di seguito riportati i dati.

Direttore e Docenti

Con D.M. prot. n. 809 del 30.10.2020 è stato nominata Direttore del Conservatorio la Prof.ssa Aurora Cogliandro.

Il personale docente in organico è costituito da n. 133 unità, di cui al 31 12 2021, 101 con contratto a tempo indeterminato, e 32 con contratto a tempo determinato.

I docenti esterni individuati sono stati n. 10

Area EP

Il personale direttivo dell'area EP in servizio presso il Conservatorio è il seguente:

n. 1 Direttore Amministrativo (EP2) con contratto a tempo indeterminato;

n. 1 Direttore di Ragioneria (EP1) con contratto a tempo indeterminato.

Personale Amministrativo



CAGLIARI
CONSERVATORIO *di*
MUSICA

n. 9 Assistenti di cui n. 8 con contratto a tempo indeterminato e n. 3 con contratto a tempo determinato (di cui uno su posto di titolarità e due su ore disponibili da posti convertiti).

n. 2 Collaboratori a tempo determinato

Personale Tecnico

19 Coadiutori con contratto a tempo indeterminato

Visto

Il Direttore Amministrativo

Dott.ssa Francesca Basilone

(Omessa firma ai sensi dell'art. 3 D.lgs n.39/1993)

Il Presidente

Prof. Aldo Accardo

(Omessa firma ai sensi dell'art. 3 D.lgs n.39/1993)